

Formato de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción  
31/12/2017

Responsable HUGO ALBERTO VEGA RONCANCIO  
Cargo Director de Auditoría Interna

Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones/Modificaciones
	Mal uso de información confidencial y/o restringida, con el fin obtener beneficio propio o de terceros	Control de navegación	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Se acordó la modificación del Control de Navegación con lo siguiente: Implementación de controles de fuga de la información (Data Loss Prevention - DLP). Incluye restricción de navegación, de uso de dispositivos removibles, archivo y supervisión de correo electrónico corporativo, entre otras.
		Centralización de almacenamiento de credenciales	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
		Control de acceso físico	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Implementación de controles de fuga de la información (Data Loss Prevention - DLP). Incluye restricción de navegación, de uso de dispositivos removibles, archivo y supervisión de correo electrónico corporativo, entre otras.
	Exposición al riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo por omitir intencionadamente el proceso establecido	Existe una lista de chequeo de requisitos para el trámite de contratos que recopila la debida diligencia desde financiación	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
	Inadecuado seguimiento y supervisión de contratos que pueden beneficiar al contratista o colaboradores de la FDN para beneficio propio.	Pago a contratistas posterior al aseguramiento del bien o servicio entregado	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Se modificó la consecuencia ya que puede generar pérdida de recursos o reputación por la aceptación de bienes sin cumplir con las condiciones establecidas
		Capacitaciones y socialización del manual de supervisión.	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
		Segregación de funciones	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
	Selección del proveedor y/o contratista por motivos de amiguismo o conflicto de interés sin evaluar objetivamente temas como calidad del producto, servicio al cliente, precio, entre otras	Manual de Compras y Contratación	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Se modificó el control haciendo alusión a corrupción y no a eventos de fraude
		Capacitar a los empleados de la FDN para estar en alerta frente a posibles eventos de fraude	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
Se solicitó al área responsable que en la matriz que se publique se incluyan las	Aprobación de créditos a proyectos por motivos de amiguismo o conflicto de interés	Estudio de Riesgos Reputacionales	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Este Riesgo se modificará teniendo en cuenta que el área no es la responsable de aprobar crédito pues esta atribución la tiene la Junta Directiva. En su defecto se incluirá la indebida gestión en el trámite de aprobación.
		Cláusulas de anticorrupción en los contratos de crédito.	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	

causas de los riesgos de corrupción

Seleccionar y/o vincular personal con el propósito de obtener beneficios propios o para terceros.	Descripción y aprobación de cargo	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Se modificó la consecuencia de este riesgo adicionando lo siguiente: Vincular personal que no se encuentre alineada a la estructura de la organización, definida de acuerdo a su estrategia.
	Entrevista técnica	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
	Evaluación psicotécnica	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
Requerir sobornos a los proveedores para el pago de sus facturas	Crear políticas y procedimientos relacionados con el trámite de la facturación.	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Se modificó el control ya que la FDN adquirió una plataforma para el control de las facturas recibidas y pagadas, denominada VIM (Vendor Invoice Management) de OpenText.
	Adicionar a la factura una cláusula informativa para su aceptación, pago o devolución	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
Manipulación de la información en las bases de datos y/o de los sistemas de información y giro de recursos de la entidad para beneficio propio o de terceros	Controles de acceso y administración de las bases de datos de aplicativos de entidad. Implementación de políticas de seguridad informática y revisión periódica de perfiles y permisos.	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
Alteración de los estados financieros ocultando información para beneficio propio o de terceros	Seguimiento a la elaboración y ejecución de los recursos financieros. Adicionar el registro.	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	Se acordó modificar completamente este riesgo, conservando su esencia.
	Revisión de transmisión y/o reporte de información contable.	31/07/2017	31/10/2017	Efectivo	No se han materializado hechos de corrupción	
Realización de una operación en el mercado de capitales que no responda a la gestión de un profesional prudente y diligente dadas las condiciones económicas y de mercado si no que se realice con el único propósito de beneficiar a un tercero en detrimento de la FDN.		15/01/2018	31/01/2018			Se acordó con el área la inclusión de este riesgo dada la relevancia que ha cobrado la Vp de Tesorería como área misional en virtud del cambio en el volumen y diversidad de activos que administra y de los objetivos estratégicos de la FDN.
Reporte de información no real que sirve como insumo para el cálculo de la compensación variable en la organización.		15/01/2018	31/01/2018			Con la Vicepresidencia de Estrategia y Desarrollo se acordó incluir este riesgo
Reporte de indicadores con información no real por parte de las áreas que tienen establecidos indicadores en el tablero de indicadores de la FDN.		15/01/2018	31/01/2018			Con la Vicepresidencia de Estrategia y Desarrollo se acordó incluir este riesgo
Emisión de informes de auditoría que no correspondan a la realidad jurídica, económica o financiera de las áreas auditadas, con el propósito de favorecer intereses de terceros.		15/01/2018	31/01/2018			Desde la Auditoría Interna se estará incluyendo este riesgo.

Fecha: 16 de Enero del 2018